Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

31.03.2021 жыл № 631010000-4-6-125843

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 120240019160, "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Мемлекеттік мүлік және жекешелендіру комитетінің Шығыс Қазақстан мемлекеттік мүлік және жекешелендіру департаменті" ММ камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы.

Заңның 31 – бабының 2-тармағына сәйкес Сіз камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы осы хабарламаны (бұдан әрі-хабарлама) ол тапсырылған (алынған) күннен кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Хабарлама қарсылықтарды қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайларда орындалды деп танылады.

Бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты (қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды) камералдық бақылау жүргізу қағидаларына (бұдан әрі-қағидалар) 4 – қосымшаға сәйкес хабарламаны жіберген уәкілетті органға веб-портал арқылы мемлекеттік аудит объектісі ұсынады.

Қағиданың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі оны веб-портал арқылы жеткізген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде уәкілетті органға Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес қарсылықты қажет болған жағдайда жібереді.

Қажет болған жағдайда қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса берілуі мүмкін.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау Заңның 32-бабының 1-тармағына сәйкес бюджетті атқару жөніндегі орталық уәкілетті органда ашылған мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен шоттары, сондай-ақ мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға әкеп соғады, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» 2014 жылғы 5 шілдедегі Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабының 3-бөлігіне сәйкес лауазымды адамдардың әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының іс-әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтар сипатталған қосымша 1 парақта.

Ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті
орган аумақтық ведомствосының басшысы
Мамаев Серик Есркепулы _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Мейірұлы Ельдар «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 5469847-1 Ғимарат/үймарат/құрылым мен жапсарлас аумақтарға күтім жасау қызметі Лоттың № 38622000-ОК1 Услуги по содержанию зданий/сооружений/помещений и прилегающих территорий камералдық бақылау жүргізілді. Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (-тар) анықталды:

Бұзушылық тармағының нөмірі	**Тәуекел бейіні**	**Ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтарына және тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатының сипаттамасы**	**Бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атаулары**
Пункт 1	№6 - тәуекел бейіні		

(Әрбір бұзушылық фактісі жеке тармақпен белгіленеді және тәуекел бейінін көрсете отырып, ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтары мен тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатын сипаттай отырып, толассыз тәртіппен нөмірленеді. Бұзушылық сипаттамасында бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атауларына сілтеме жасалады.)

Жоғарыда баяндалғанның негізінде анықталған бұзушылықтар Камералдық бақылау жүргізу қағидалардың 3-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

31.03.2021 года № 631010000-4-6-125843

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет ГУ "Восточно-Казахстанский департамент государственного имущества и приватизации Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан", 120240019160, г.Усть-Каменогорск о нарушениях, выявленных по результатам камерального контроля.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля (далее – уведомление) в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Уведомление признается исполненным в случаях устранения нарушений, указанных в уведомлении с учетом результатов рассмотрения возражений.

Информация об устранении нарушений (при необходимости подтверждающие документы) представляются объектом государственного аудита посредством веб-портала в уполномоченный орган, направивший уведомление согласно приложению 4 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 35 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита при необходимости в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направляет уполномоченному органу возражение согласно приложению 6 к Правилам.

При необходимости к возражению могут быть приложены копии документов, подтверждающих доводы возражения.

Неисполнение в установленный срок уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, влечет приостановление расходных операций по кодам и счетам объектов государственного аудита, открытых в центральном уполномоченном органе по исполнению бюджета, а также банковским счетам (за исключением корреспондентских) объектов государственного аудита в соответствии с пунктом 1 статьи 32 Закона, а также административную ответственность должностных лиц в соответствии с частью 3 статьи 462 Кодекса Республики Казахстан от 5 июля 2014 года «Об административных правонарушениях».

В соответствии со статьей 60 Закона действия (бездействие) органов государственного аудита и финансового контроля и (или) их должностных лиц могут быть обжалованы в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Приложение с описанием выявленных нарушений на 1 листе(-ах).

Руководитель территориального ведомства
уполномоченного органа по внутреннему
государственному аудиту
Мамаев Серик Есркепулы _____

Приложение
к уведомлению об устранении нарушений,
выявленных по результатам камерального
контроля

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Мейірұлы Ельдар в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5469847-1 Услуги по содержанию зданий/сооружений/помещений и прилегающих территорий № лота 38622000-ОК1 Услуги по содержанию зданий/сооружений/помещений и прилегающих территорий на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):

Номер пункта нарушения	Профиль риска	Описание характера нарушения, со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены	Реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения

Пункт 1	Профиль риска №6	Департаментом внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытый конкурс № 5469847-1 «Услуги по содержанию зданий/сооружений/помещений и прилегающих территорий» по лоту № 38622000-ОК1 посредством веб-портала государственных закупок на основании жалоб ТОО "ШыгысКомСервис УК", ТОО "EnergyTransOff". По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: В соответствии с пп. 2 п. 2 Конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила) (с изменениями и дополнениями на момент закупки), - настоящая конкурсная документация (далее – КД) включает в себя квалификационные требования согласно приложениям 1-1, 1-2, 1-3 и 1-4 к настоящей КД. Так, Организатором государственных закупок способом конкурса №5343693-1 приложено Приложение 1-4 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг), по которому к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования при осуществлении государственных закупок услуг. По конкурсной заявке ИП ТРАШКОВ ВЛАДИМИР ВИКТОРОВИЧ установлено, что конкурная заявка не соответствует квалификационным требованиям Организатора в части наличия материальных и трудовых ресурсов, а именно: камеральным контролем установлено по договору аренды транспортных средств, заявленных согласно Приложения 6 (Сведения о квалификации Поставщика при закупках услуг), заключенный от 1 января 2021 года составлен без указания срока окончания аренды, тем самым требуемый материальный ресурс не может быть принят во внимание и засчитан, поскольку по приложенному вышеуказанному договору аренды не представляется возможность установления срока действия аренды. Далее Организатором в Приложении 1-4 также установлены требования по другим материальным ресурсам, а именно, - «Стремянка Баспалдақтар 1;Шуруповерты Бұрмашегелер 1; Болгарки Шарқайрақтар 1;Перфораторы Перфораторлар 1; электроды электродтар 1; Газоэлектросварочный аппарат Газ электр дәнекерлеу аппараты 1; Переносной сварочный аппарат, 220 в. Тасымалдағыш дәнекерлеу аппараты, 220 в 1; газовые ключи Газ кілттері 1; Дрели Бұрғылар 1;Топоры Балталар 1; Карбид Карбид 1; Отвертки Бұрауыштар 1; Плоскогубцы Тістеуіктер 1; Молотки Балғалар 1 ;Носилки Зембілдер». При этом согласно п. 1 примечания Приложения 1-4 – «1. Каждая единица требуемых материальных и трудовых ресурсов указывается отдельной строкой.» Так камеральным контролем установлено, что в составе заявки ИП ТРАШКОВ ВЛАДИМИР ВИКТОРОВИЧ согласно Приложения 6 к КД в графе Наименование материальных ресурсов в одной строке указано «инструменты», тогда как согласно формы Приложения 6 к КД указание каждого требуемого материального ресурса обязательно, то есть представлены не полные сведения согласно формы Приложения 6 к КД. По установленным Организатором в Приложении 1-4 квалификационным требованиям в части наличия трудовых ресурсов, а именно - «Газоэлектросварщик Газ-электр дәнекер-леуші 1; Электрик не ниже 2 разряда, Электрик, 2 разрядтан кем емес 1;Рабочий по обслуживанию здания, Ғимаратқа қызмет көрсету жөніндегі жұмысшы 1; Плотник Ағаш ұстасы 1; Администратор Әкімші 1; Слесарь-сантехник Слесарь-сантехник 1», также установлено, что в составе заявки ИП ТРАШКОВ ВЛАДИМИР ВИКТОРОВИЧ согласно Приложения 6 к КД в графе Наименование специальности (квалификации) указано «5, 3, 3, 4, 4, 4», тогда как согласно формы Приложения 6 к КД указание каждого требуемого материального ресурса обязательно, то есть представлены не полные сведения согласно формы Приложения 6 к КД, что в свою очередь является основанием для отклонения в соответствии с пп. 1 п. 150 Правил осуществления государственных закупок – «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если: он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: непредставление, а равно представление неполных сведений о квалификации согласно приложениям 5, 5-1, 6 и 7 к конкурсной документации.». При этом, приложенный в качестве подтверждения материальных ресурсов документ не соответствует форме Приложения 17 к приказу Министра финансов Республики Казахстан от 20 декабря 2012 года № 562 «Об утверждении форм первичных учетных документов», тем самым указанные материальные ресурсы также не могут быть приняты во внимание и засчитаны. По конкурсной заявке ТОО "EnergyTransOff" установлено, что указанным потенциальным поставщиком согласно Приложения 6 к КД заявлен требуемый материальный ресурс «машины» как арендованный. При этом по подтверждающим документам (договор оказания услуг) к данному материальному ресурсу установлено, что ТОО "EnergyTransOff" именуемый Заказчиком и Одинцов В. Г. с другой стороны именуемый Исполнителем заключили договор оказания услуг автотранспорта, то есть по сути относится к привлечению субподрядчика, тогда как согласно п. 4 Приложения 6 к КД потенциальные поставщики в целях подтверждения требуемых материальных ресурсов указывают – «Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя)». Вместе с тем, в соответствии с пп. 1 п. 16 Конкурсной документации – «Заявка на участие в конкурсе должна содержать: сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), являющихся предметом закупок на конкурсе, согласно приложению 10 к настоящей КД, и условие запрета передачи потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям) на субподряд (соисполнение) в совокупности более одной второй объема работ (стоимости строительства), услуг. В случае, если потенциальный поставщик предусматривает привлечь субподрядчиков (соисполнителей) работ либо услуг, то потенциальный поставщик предоставляет организатору электронные копии документов, подтверждающие соответствие привлекаемых субподрядчиков (соисполнителей) квалификационным требованиям;». Таким образом, исходя из вышеизложенного заявленный материальный ресурс ввиду отсутствия Приложения 10, а также документов, требуемых согласно формы Приложения 10 не может быть принят во внимания и засчитан как соответствующий. Далее, по остальным требуемым Организатором в Приложении 1-4 материальным ресурсам установлено, что в составе заявки ТОО "EnergyTransOff» согласно Приложения 6 к КД в графе Наименование материальных ресурсов одной строкой указано «инвентарь», тогда как согласно формы Приложения 6 к КД указание каждого требуемого материального ресурса обязательно, то есть представлены не полные сведения согласно формы Приложения 6 к КД. Также по требуемым Организатором в Приложении 1-4 к КД трудовым ресурсам в составе заявки ТОО "EnergyTransOff» согласно Приложения 6 к КД в графе «Наименование специальности (квалификации)» не заявлены следующие трудовые ресурсы «Газоэлектросварщик Газ-электр дәнекерлеуші 1; Электрик не ниже 2 разряда, Электрик, 2 разрядтан кем емес 1; Рабочий по обслуживанию здания, Ғимаратқа қызмет көрсету жөніндегі жұмысшы 1; Слесарь-сантехник Слесарь-сантехник 1;», что в свою очередь также является основанием для отклонения в соответствии с пп. 1 п. 150 Правил осуществления государственных закупок – «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если: он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: непредставление, а равно представление неполных сведений о квалификации согласно приложениям 5, 5-1, 6 и 7 к конкурсной документации.». Таким образом, конкурсные заявки ИП ТРАШКОВ ВЛАДИМИР ВИКТОРОВИЧ и ТОО "EnergyTransOff" необоснованно допущены и подлежат отклонению. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 года №598. ПРИМЕЧАНИЕ. При исполнении уведомления на веб-портале государственных закупок следует руководствоваться пунктом 14 «Устранение нарушений по уведомлениям Камерального контроля способами закупок «Открытый конкурс», «Аукцион», «ЗЦП» - Инструкции для Организаторов, размещенного на веб-портале государственных закупок (ссылка - https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageId=328684).	Правила осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года №648

(Каждый факт нарушения фиксируется отдельным пунктом и нумеруется в сквозном порядке с указанием профиля риска, описанием характера нарушения со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены. В описании нарушения делается ссылка на реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения.)

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в

соответствии с приложением 3 к Правилам проведения камерального контроля.